

**Tjänsteutlåtande**

Datum:  
15 februari 2010

Handläggare:  
Lena Häggdahl

Diariernr:  
SBR 12-13/2011

Telefon:  
08-508 28095

Till  
Styrelsen för Stockholm Business  
Region

**Revisionskontorets granskningspromemoria 2010 samt  
Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslut**

**Förslag till beslut**

Styrelsen för Stockholm Business Region föreslås besluta

- att godkänna Stockholms Business Regions svar på Revisionskontorets rekommendationer i granskningspromemorian
- att överlämna Ernst & Youngs rapport över revisionen av årsbokslutet 2010 för kännedom

Olle Zetterberg

Bilagor:

- 1: Stadsrevisionens Granskningspromemoria 2010
- 2: Ernst & Youngs rapport över revision av årsbokslut 2010

## **Ärendet**

Stadsrevisionen har under 2010 genomfört en sedvanlig och planerad granskning av koncernen Stockholm Business Region. Granskningen omfattar tre delområden: en så kallad särskild granskning, en basgranskning och en uppföljning av föregående års granskning.

Den särskilda granskningen har omfattat delar inom det förtroende känsliga området och tillämpning av offentlighetsprincipen. Föremålen inom de förtroendekänsliga områdena omfattar representation, kontokort, resor, mutor och bisysslor. I basgranskningen har granskningen omfattat koncernens arbete med internkontroll, bolagets ekonomiska prognoser, uppföljning av ägardirektiven och föregående års bedömning och rekommendationer.

Stadsrevisionens samlade bedömning visar att den interna kontrollen är tillräcklig inom delområdena och att goda rutiner finns för uppföljning och kontroll. I granskningspromemoria för 2010 har stadsrevisionen lämnat två rekommendationer inom delområdena resor och inom tillämpning av offentlighetsprincipen. Granskning av de övriga områdena har revisionskontoret funnit tillfredsställande och utan övriga rekommendationer. Inga kvarstående rekommendationer från förra året kvarstår.

Ernst & Young har utfört en granskning på årsbokslutet för moderbolaget Stockholms Business Region samt dotterbolagen Stockholm Visitors Board och Stockholm Business Region Development, och har i sin rapport över revisionen inga anmärkningar eller kvarstående rekommendationer sedan tidigare.

### **Revisionskontorets rekommendationer**

Revisionskontoret bedömer att den interna kontrollen är tillräcklig inom de delar av det förtroendekänsliga området som har varit föremål för granskning med ett undantag. Bolaget behöver ta fram en rutin för hur bolaget kan följa upp att intjänade poäng från tjänsteresor hos flygbolagen endast kan tillfalla och nyttjas av koncernen och inte enskilda anställda.

Revisionskontorets bedömning är att de allmänna handlingar som passerar registraturet hanteras på ett i stort tillfredsställande sätt. Men genom att inkommande ärenden skall gå till handläggare före registrering bedömer revisionskontoret att det finns risk för att diarieföring sker sent och att datum då handlingen inkom till koncernen inte blir registrerat. Revisionskontoret rekommenderar att

skriftliga fullmakter tas fram för öppnande av personadresserad post och att alla inkommande handlingar av betydelse stämplas med ankomstdagens datum.

### **Stockholm Business Region synpunkter på revisionskontorets lämnade rekommendationer**

Stockholm Business Region tar till sig revisionskontorets rekommendationer.

Koncernen har under hösten 2010 påbörjat ett projekt med att se över hela informationsredovisningen och hanteringen av information vad gäller gallring, sekretess, diarieföring och förvaring, i syfte att skapa en effektiv informationshantering för bolagen. I samband med översynen av registraturet kommer även rutinerna för postöppning att ses över, vilket kommer svara mot Revisionskontorets rekommendationer.

Revisorerna har vid granskningen av resor noterat att flera flygresor bokats på bonusprogram, i huvudsak hos SAS. I koncernens policy "Riktlinjer om mutor och representation" finns det angivet att intjänade flygpoäng ska tillfalla bolaget. Bolaget får under 2011 se över förutsättningarna för hur en redovisning av intjänande och utnyttjande av flygpoäng kan se ut samt utifrån dessa förutsättningar skapa en rutinbeskrivning.

SLUT